

**Uchwała nr XVIII/102/2020
Rady Gminy Budziszewice
z dnia 30 grudnia 2020 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020r. Poz.713, poz.1378) oraz art.226, art.227, art.228, art.229,art.230 ust.6, art.232 ust.2 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych(t.j. Dz.U. z 2019r. poz.869, poz.1649, poz.1622, poz.2020 z 202r. Dz.Upoz.284,poz.374, poz.568, poz.695 i poz.1175 **Rada Gminy Budziszewice uchwala co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Budziszewice na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2021 - 2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 pkt 2, kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 roku.

§ 7. Z dniem 31 grudnia 2020 roku traci moc Uchwała nr XI/62/2019 Rady Gminy Budziszewice z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice z późniejszymi zmianami.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Trzonek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVIII/102/2020
z dnia 2020-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	14 294 881,00	10 849 452,00	1 278 338,00	2 151,00	3 764 404,00	3 876 484,00	1 928 075,00	421 943,00	3 445 429,00	30 000,00	3 415 429,00	
2022	11 226 603,00	11 196 603,00	1 306 461,00	2 198,00	4 017 031,00	3 882 919,00	1 987 994,00	443 040,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2023	11 513 884,00	11 483 884,00	1 337 816,00	2 251,00	4 113 441,00	3 976 110,00	2 054 266,00	465 192,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2024	11 807 598,00	11 777 598,00	1 371 262,00	2 307,00	4 216 277,00	4 075 514,00	2 112 238,00	476 822,00	30 000,00	30 000,00	0,00	
2025	12 072 038,00	12 072 038,00	1 405 544,00	2 365,00	4 321 684,00	4 177 402,00	2 165 043,00	488 743,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 373 839,00	12 373 839,00	1 440 683,00	2 424,00	4 429 726,00	4 281 837,00	2 219 169,00	500 962,00	0,00	0,00	0,00	
2027	12 683 185,00	12 683 185,00	1 476 700,00	2 485,00	4 540 469,00	4 388 883,00	2 274 648,00	513 486,00	0,00	0,00	0,00	
2028	13 000 265,00	13 000 265,00	1 513 618,00	2 547,00	4 653 980,00	4 498 605,00	2 331 515,00	526 323,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz – co najmniej – trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z zasadami wykonywania budżetu jednostki i wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	13 950 565,00	10 426 087,00	4 143 223,00	0,00	0,00	20 182,00	0,00	0,00	0,00	3 524 478,00	3 524 478,00	0,00
2022	10 911 926,00	10 479 258,00	4 183 274,00	0,00	0,00	12 218,00	0,00	0,00	0,00	432 668,00	432 668,00	0,00
2023	11 217 884,00	10 730 760,00	4 283 673,00	0,00	0,00	10 552,00	0,00	0,00	0,00	487 124,00	487 124,00	0,00
2024	11 501 802,00	10 999 029,00	4 390 765,00	0,00	0,00	8 666,00	0,00	0,00	0,00	502 773,00	502 773,00	0,00
2025	11 836 038,00	11 274 005,00	4 500 534,00	0,00	0,00	6 775,00	0,00	0,00	0,00	562 033,00	562 033,00	0,00
2026	12 137 839,00	11 555 855,00	4 613 047,00	0,00	0,00	5 030,00	0,00	0,00	0,00	581 984,00	581 984,00	0,00
2027	12 447 185,00	11 844 751,00	4 728 373,00	0,00	0,00	3 190,00	0,00	0,00	0,00	602 434,00	602 434,00	0,00
2028	12 764 265,00	12 140 870,00	4 846 582,00	0,00	0,00	1 255,00	0,00	0,00	0,00	623 395,00	623 395,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczonej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^X			na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	344 316,00	344 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	314 677,00	314 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	296 000,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	305 796,00	305 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w co najmniej jednej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy uwzględnić środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług) x7)	na pokrycie deficytu budżetu X			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	344 316,00	344 316,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	314 677,00	314 677,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	296 000,00	296 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	305 796,00	305 796,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{§)} a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 473,00	0,00	423 365,00	423 365,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 545 796,00	0,00	717 345,00	717 345,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 249 796,00	0,00	753 124,00	753 124,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	944 000,00	0,00	778 569,00	778 569,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	708 000,00	0,00	798 033,00	798 033,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	472 000,00	0,00	817 984,00	817 984,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	236 000,00	0,00	838 434,00	838 434,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	859 395,00	859 395,00	

^{§)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w limitych ustawowych należy ująć w obliczeniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykończenie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartał w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,23%	6,36%	6,79%	15,51%	17,14%	TAK	TAK
2022	4,47%	9,98%	10,39%	11,75%	13,38%	TAK	TAK
2023	4,08%	10,17%	10,57%	8,30%	9,93%	TAK	TAK
2024	4,08%	10,22%	10,61%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2025	3,08%	10,19%	x	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2026	2,98%	10,17%	x	10,71%	11,47%	TAK	TAK
2027	2,88%	10,15%	x	9,20%	9,96%	TAK	TAK
2028	2,79%	10,12%	x	9,61%	9,61%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	495 429,00	495 429,00	495 429,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	2 460,00	2 460,00	1 700,00	2 607 380,00	0,00	2 607 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	432 668,00	0,00	432 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytu w pożyczek wraz z na leżnym i osetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	344 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	314 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	296 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	305 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	236 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które z oszczędnościowe wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie nierówności w wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^X Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy z ostatnią automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa się w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadłużono oraz planuje się zadłużyć zobowiązanie dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVIII/102/2020
z dnia 2020-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 750 669,95	2 607 380,00	432 668,00	0,00	0,00	3 040 048,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 750 669,95	2 607 380,00	432 668,00	0,00	0,00	3 040 048,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				671 876,95	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				671 876,95	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
1.1.2.1	Odnawialne źródła energii w Gminie Budziszewice -	BUDZISZEWICE	2016	2021	671 876,95	2 460,00	0,00	0,00	0,00	2 460,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 078 793,00	2 604 920,00	432 668,00	0,00	0,00	3 037 588,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 078 793,00	2 604 920,00	432 668,00	0,00	0,00	3 037 588,00
1.3.2.2	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Budziszewicach -	Urząd Gminy	2021	2022	1 600 000,00	1 300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.3	Przebudowa boiska z bieżnią wraz z budową oświetlenia -	Urząd Gminy	2021	2022	830 000,00	800 000,00	30 000,00	0,00	0,00	830 000,00
1.3.2.4	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej oraz budowę pompowni wraz z zbiornikami retencyjnymi wody na terenie Gminy Budziszewice -	Urząd Gminy	2019	2022	224 193,00	100 000,00	102 668,00	0,00	0,00	202 668,00
1.3.2.5	Utworzenie w 2020 roku 10 nowych miejsc opieki w żłobku w Budziszewicach ul. Szkolna4 -	Urząd Gminy	2020	2021	424 600,00	404 920,00	0,00	0,00	0,00	404 920,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art.227 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat przy czym okres objęty prognozą nie może być krótszy niż, okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia a więc jest prognozą kroczącą uzupełnianą na kolejny rok budżetowy.

Opracowanie oraz zmiana WPF dokonywana jest corocznie, nie później niż wraz z podjęciem uchwały budżetowej na dany rok, musi uwzględniać okres planowanej realizacji przedsięwzięć, nowych i kontynuowanych z lat wcześniejszych.

Integralną część wieloletniej prognozy finansowej stanowi prognoza kwoty długu, która jest sporządzana na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Do 31 grudnia 2020 roku obowiązuje Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020 - 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2020 - 2028 uchwalona uchwałą nr XI/62/2019 Rady Gminy Budziszewice z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Budziszewice wraz z jej zmianami. Nowa Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Budziszewice obejmuje lata 2021 - 2024 a prognoza kwoty długu lata 2021 - 2028.

Założenia przyjęte do dochodów i wydatków

Dochody

Dla roku 2021 wprowadzono wartości dochodów wynikające z budżetu na 2021 rok w tym dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości wynikającej z zawiadomienia Ministra Finansów.

W latach 2022 - 2024 planuje się coroczny wzrost dochodów bieżących średnio o 2,80%.

Przy czym w roku 2022 planuje się wzrost dochodów o 3,28% przyjmując wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o 5%, opłaty za odprowadzanie ścieków o 10% w związku z podłączaniem się mieszkańców Budziszewic do sieci kanalizacyjnej, wzrost subwencji ogólnej o 6,71% w związku ze spadkiem dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób fizycznych.

Pozostałe dochody w tym z tytułu dotacji na zadania zlecone i z zadania własne, z tytułu usług najmu, z tytułu opłat za wodę, z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych, opłaty za odpady komunalne zwiększono o planowany wskaźnik inflacji tj.2,2%.

W roku 2023 średni wzrost dochodów bieżących zaplanowano o 2,57% przy czym wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o 5% , z tytułu opłaty za odprowadzanie ścieków o 10%. Pozostałe dochody wzrastają o planowany wskaźnik inflacji tj. o 2,4%.

W roku 2024 przyjęto wzrost dochodów bieżących o planowany wskaźnik inflacji czyli o 2,5% z wyjątkiem dochodów z tytułu opłat za ścieki, których wzrost planuje się o 10%.

W latach 2025 - 2028 przyjęto wzrost dochodów bieżących o planowany wskaźnik inflacji 2,5%.

Dochody majątkowe w latach 2021 - 2024 obejmują:

- dochody ze sprzedaży majątku w łącznej kwocie 120.000,00 zł. W wymienionych latach planuje się podział i sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe,
- dochody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.600.000,00 zł które Gmina otrzymała w 2020 roku w ramach I transzy 500.000,00 zł i II transzy 2.100.000,00zł
- środki z Funduszu Pracy w kwocie 320.000,00zł na utworzenie 10 miejsc w żłobku,
- refundacja środków z Unii Europejskiej w kwocie 495.429,00zł za realizację projektu "Odnawialne źródła energii w Gminie Budziszewice"

Wydatki

Wydatki bieżące dla roku 2021 przyjęto w/g wartości wynikających z budżetu.

W latach 2022 - 2024 wydatki bieżące średnio wzrastają o 1,83% przy czym:

- w roku 2022 wzrost następuje o 0,59% z uwagi na zmniejszenie oddziałów w szkole,
- w roku 2023 wydatki wzrastają o 2,4% a w roku 2024 o 2,5% tj. o planowane wskaźniki inflacji w tych latach. Podobnie w latach 2025-2028 wydatki będą wzrastać o planowany wskaźnik inflacji tj. o 2,5%.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały ujęte w załączniku nr 2 do niniejszego projektu uchwały.

W latach 2021 - 2024 planuje się realizację pięć przedsięwzięć inwestycyjnych tj.:

1/ Odnawialne źródła energii w Gminie Budziszewice. W roku 2021 planowane wydatki w kwocie 2.460,00zł dotyczą promocji projektu. Wszystkie prace z wyjątkiem promocji zostały zrealizowane w roku 2020. Projekt jest realizowany przy udziale środków z Unii Europejskiej.

2/ Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej oraz budowę pompowni wraz z zbiornikami retencyjnymi wody na terenie Gminy Budziszewice. Planowane wydatki do poniesienia w latach 2021-2022 roku wynoszą 202.668,00zł. Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie zadania z środków Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

3/ Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej wraz z salą gimnastyczną w Budziszewicach. Planowane wydatki w latach 2021-2022 wynoszą 1.600.000,00zł. Gmina otrzymała dofinansowanie na zadanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach II transzy w wysokości 1.300.000,00zł.

4/ Przebudowa boiska z bieżnią wraz z budową oświetlenia. Planowane wydatki w latach 2021-2022 wynoszą 830.000,00 zł. Gmina otrzymała dofinansowanie w wysokości 800.000,00zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach II transzy.

5/ Utworzenie w 2020 roku 10 nowych miejsc opieki w żłobku w Budziszewicach ul. Szkolna 4.

Planowane wydatki wynoszą 404.920,00zł. Gmina ma podpisaną umowę na dofinansowanie zadania w ramach wydatków majątkowych w wysokości 320.000,00 zł.

Łączny limit zobowiązań na przedsięwzięcia inwestycyjne realizowane w latach 2021-2024 wynosi 3.040.048,00 zł.

Obsługa długu publicznego

Prognoza kwoty długu gminy obejmuje lata 2021- 2028 tj. okres w jakim Gmina będzie spłacać zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach wcześniejszych.

Na dzień 1 stycznia 2021 roku planowany dług Gminy z tytułu niespłaconych kredytów i pożyczek będzie wynosił 2.204.789,00 zł. Gmina nie planuje zaciągania nowych zobowiązań kredytowych.

W latach 2021 -2028 Gmina będzie dokonywała spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów w następujących wysokościach: rok 2021 - 344.316,00 zł(w tym kwota 29.640,00zł raty pożyczki zaciągniętej na Budowę kanalizacji na ul. Brzezińskiej podlegająca umorzeniu na podstawie umowy nr U18039/13030 o umorzenie zawartej z WFOŚi GW w Łodzi), rok 2022 - 314.677,00 zł, rok 2023- 296.000,00 zł, rok 2024 -305.796,00 zł i w latach 2025-2028 po 236.000,00zł.

Począwszy od roku 2021 i w latach następnych planuje się nadwyżki budżetu, które będą przeznaczane na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Od roku 2014 wyznacznikiem możliwości finansowych gminy do obsługi zadłużenia jest limit ustalony zgodnie z art. 243 nowej ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wyliczenie wskaźników o których mowa wyżej zawiera załącznik nr 1 do projektu uchwały w wierszach 8.1 - 8.4.1.

Z zawartych wyliczeń wynika, że w latach 2021 - 2024 jak również w latach 2025 -2028 wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyliczone na gruncie art.243 ustawy o finansach publicznych nie zostaną przekroczone.

Długi okres prognozowania stwarza ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Z uwagi jednak na kroczący charakter prognozy będzie ona corocznie nowelizowana.